

华泰联合证券有限责任公司
关于河北常山生化药业股份有限公司
2021 年度募集资金存放和使用情况专项核查意见

华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”或“保荐机构”）作为河北常山生化药业股份有限公司（以下简称“常山药业”、“公司”或“发行人”）2016 年度非公开发行股票保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号-创业板上市公司规范运作（2022 年）》等法律法规的规定，对常山药业在 2021 年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，核查情况及核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]954 号核准，我公司本次非公开发行的股票种类为境内上市人民币普通股（A 股），每股面值人民币 1 元，非公开发股份发行数量为 87,082,728 股，发行价格为 6.89 元/股，募集资金总额为人民币 599,999,995.92 元，由特定投资者高树华先生以现金认购，华泰联合证券担任本次发行的保荐机构。截至 2016 年 7 月 31 日止，扣除支付的各项发行费用 16,647,082.73 元后，实际募集资金净额为 583,352,913.19 元。上述募集资金到位情况业经中喜会计师事务所有限责任公司出具中喜验字【2016】第 0338 号验资报告予以验证。

（二）以前年度已使用金额及本期使用金额及当前余额

单位：人民币元

募集资金净额	募集资金累计投入		累计利息收入 扣除手续费净 额	期末余额
	2015-2020 年投入	2021 年投入		
583,352,913.19	166,488,203.83	13,890,038.77	13,809,729.24	416,784,399.83

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》等相关法律、法规和规范性文件的规定，并结合公司实际情况，制定了《募集资金使用管理制度》。根据上述管理制度的规定，公司对募集资金采用专户存储制度，并严格履行审批制度，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

公司及保荐机构与募集资金专户所在银行招商银行股份有限公司石家庄翟营南大街支行签订了《募集资金三方监管协议》，共同对募集资金的存储和使用进行监管。签署的《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，该协议的履行不存在问题。

（二）募集资金专户的存储情况

1、截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	账号	存款类型	年末余额
招商银行股份有限公司石家庄翟营南大街支行	311900216310904	活期	16,784,399.83
合计			16,784,399.83

截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 16,784,399.83 元。

2、截止 2021 年 12 月 31 日，募集资金用于补充流动资金的情况

2020 年 10 月 29 日，公司第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，全体董事与监事一致同意使用闲置募集资金中的 40,000 万元临时补充公司日常经营所需的流动资金，使用期限为董事会批准之日起不超过 12 个月。公司于 2021 年 10 月 25 日已经足额归还至募集资金专户。

2021 年 10 月 27 日，公司第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，全体董事与监事一致同意使用闲置募集资金中的 40,000 万元临时补充公司日常经营所需的流动资金，使用期限为董事会批准之日起不超过 12 个月。

三、募集资金的使用情况

2021 年度募集资金使用情况对照表（见附表 1）

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2021 年 12 月 30 日，公司召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意将原募集资金投资项目剩余未投入的资金投向“年产 35 吨肝素系列原料药产品项目”及偿还银行借款，具体情况详见附表 2“变更募集资金投资项目情况表”。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

截至报告期末，公司按照相关法律法规的规定存放、使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地披露募集资金使用相关信息，不存在违规情况。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

经鉴证，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）认为，河北常山生化药业股份有限公司董事会编制的 2021 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合中国证监会发布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号-创业板上市公司规范运作（2022 年）》的相关规定，在所有重大方面如实反映了常山药业募集资金 2021 年度实际存放与实际使用情况。

七、保荐机构主要核查工作

保荐代表人通过资料审阅、日常沟通等多种方式，对常山药业募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅了公司募集资金存放银行对账单、募集资金使用原始凭证、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料，并与公司董事、高级管理人员等相关人员沟通交流等。

八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：截至 2021 年 12 月 31 日，河北常山生化药业股份有限公司募集资金存放和使用情况符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》和《深圳证券交易所上市

公司自律监管指引第 2 号-创业板上市公司规范运作（2022 年）》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与披露情况一致，不存在募集资金使用违反相关法律法规的情形。保荐机构对河北常山生化药业股份有限公司董事会披露的关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告无异议。

附表 1

常山药业 2021 年度募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额		58,335.29		本年度投入募集资金总额		1,389.00				
报告期内变更用途的募集资金总额		41,678.44		本年度投入募集资金总额		1,389.00				
累计变更用途的募集资金总额		41,678.44		已累计投入募集资金总额		18,037.82				
累计变更用途的募集资金总额比例		71.45%		已累计投入募集资金总额		18,037.82				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) =(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
多糖及蛋白质多肽系列产品产业化项目	是	58,335.29	18,037.82	1,389.00	18,037.82	100%		0	不适用	否
年产 35 吨肝素系列原料药产品项目	否		25,000	0	0	0%	2023 年 2 月	0	否	否
偿还银行借款	否		16,000	0	0	0%	2022 年 4 月	0	否	否
承诺投资项目小计		58,335.29	59,037.82	1,389.00	18,037.82	100%		0	不适用	否
超募资金投向										
超募资金投向小计										
合计		58,335.29	59,037.82	1,389.00	18,037.82	100%		0	不适用	否

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	募集资金到位后，公司肝素制剂销量增速低于预期。由于现有小容量注射剂制剂产能尚可以满足业务发展的需求，因此公司根据业务发展情况对募投项目进行重新咨询、论证和设计，致使募投项目实际建设进展未达到计划进度。
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司原募投项目因外部市场环境变化，低分子肝素制剂产品的实际市场需求低于募投项目立项时预计的未来增速，同时公司更改生产线设计方案可以降低投资成本并提高产能，因此降低该项目使用募集资金的投入金额。前述变更募投项目事项经公司2021年12月13日第四届董事会第十七次会议及第四届监事会第十二次会议和2021年12月30日2021年第一次临时股东大会决议审议通过。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2020年10月29日，公司第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，全体董事与监事一致同意使用闲置募集资金中的40,000.00万元临时补充公司日常经营所需的流动资金，使用期限为董事会批准之日起不超过12个月。公司于2021年10月25日已经足额归还至募集资金专户。</p> <p>2021年10月27日，公司第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，全体董事与监事一致同意使用闲置募集资金中的40,000万元临时补充公司日常经营所需的流动资金，使用期限为董事会批准之日起不超过12个月。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

附表 2

变更募集资金投资项目情况表

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) $(3)=(2)/(1)$	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产35吨肝素系列原料药产品项目	多糖及蛋白质多肽系列产品产业化项目	25,000	0	0	0	2023年2月	0	否	否
偿还银行借款	多糖及蛋白质多肽系列产品产业化项目	16,000	0	0	0	2022年4月	0	否	否
合计	-	41,000	0	0	-	-	0	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明			<p>经公司2021年第一次临时股东大会审议通过，公司使用自有资金继续建设原募投项目，将剩余募集资金投向“年产35吨肝素系列原料药产品项目”及偿还银行借款。独立董事及保荐机构发表了明确同意的意见。变更原因为：</p> <p>公司的多糖及蛋白质多肽系列产品产业化项目拟建设小容量注射剂制剂车间预充式生产线，原计划建设4条带开放式隔离器制剂生产线，达产后年产8,000万支低分子肝素制剂。募集资金到位后，公司立即开展募投项目的各项建设筹备工作。在筹备过程中，一方面外部市场环境发生变化，公司低分子肝素制剂产品的实际市场需求与预期有所差异，2016年至2020年公司肝素制剂销量平均增速为12.38%，低于募投项目立项时预计的未来增速；另一方面，由于工艺技术的进步，经过公司验证，通过建设封闭式隔离器制剂生产线能大幅降低投资成本并提高产能。因此公司根据业务发展情况对项目进行重新咨询、论证和设计，将建设4条带开放式隔离器制剂生产线改为建设1条带封闭式隔离器预充生产线。调整后的小容量注射剂制剂车间扩产项目产能仍为年产8,000万支小容量注射剂，调整后的项目投资总额为19,109.82万元，已投入募集资金18,037.82万元，后续项目建设预计需要1,072.00万元资金，由于调整后的项目总建设周期较长，为提高募集资金使用效率，公司拟使用自有资金根据公司制剂销售需要继续建设该项目，以满足公司未来肝素制剂</p>						

	销售需求。公司现有普通肝素原料药产能为50,000亿单位、依诺肝素钠原料药产能为2,500公斤，在行业中规模较小。新建“年产35吨肝素系列原料药产品项目”可以与公司现有产业链协同补齐公司肝素原料药产能短板，使用募集资金建设该项目，可以提高募集资金使用效率，且具有良好的经济效益。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用